

**UCHWAŁA NR 1/1/2026**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN I POWIATÓW**  
**KANAŁU ELBLĄSKIEGO I POJEZIERZA IŁAWSKIEGO**  
z dnia 05 marca 2026 roku

**w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego za 2025 rok**

Na podstawie art. 71 ust. 1 oraz art. 72 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1 684) oraz art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1 483) oraz § 17 ust. 2 pkt 4 i ust. 3 Statutu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego (Dz. Urz. Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dn. 10.06.2020 r., poz. 2525, Dz.Urz. Województwa Warmińsko-Mazurskiego z 4 sierpnia 2021 r. poz. 3079 oraz Dz. Urz. Województwa Warmińsko-Mazurskiego z 27 listopada 2023 r. poz. 5744), **Zarząd Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego uchwala, co następuje:**

**§1.** Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego za 2025 rok, w następujących wysokościach:

- a)** Plan dochodów w kwocie – **372 953,50 zł**, wykonanie – **370 458,07 zł**
- b)** Plan wydatków w kwocie – **372 953,50 zł**, wykonanie – **210 781,40 zł**

**§2.** Sprawozdanie, o którym mowa w §1, należy przekazać:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie;
- b) Zgromadzeniu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego w Ostródzie.

**§3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Rafał Dąbrowski

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin i Powiatów  
Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego

**Wykonanie dochodów  
Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego  
na dzień 31.12.2025 roku**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2025	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>186 589,77</b>	<b>186 589,77</b>	<b>100,00%</b>
	<b>60095</b>		Pozostała działalność	186 589,77	186 589,77	100,00%
		<b>6650</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	186 589,77	186 589,77	100,00%
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>184 529,06</b>	<b>182 033,63</b>	<b>98,65%</b>
	<b>63095</b>		Pozostała działalność	184 529,06	182 033,63	98,65%
		<b>0920</b>	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	0,00	0,00%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	184 029,05	182 033,63	98,65%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 834,67</b>	<b>1 834,67</b>	<b>100,00%</b>
	<b>90095</b>		Pozostała działalność	1 834,67	1 834,67	100,00%
		<b>6650</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 834,67	1 834,67	100,00%
<b>Dochody ogółem:</b>				<b>372 953,50</b>	<b>370 458,07</b>	<b>99,33%</b>

**Wykonanie wydatków  
Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego**

**na dzień 31.12.2025 roku**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie na 31.12.2025</b>	<b>% wykonania</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>188 428,50</b>	<b>66 658,50</b>	<b>35,38%</b>
	<b>60095</b>		Pozostała działalność	188 428,50	66 658,50	35,38%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	188 428,50	66 658,50	35,38%
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>63095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	100,00%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>156 941,00</b>	<b>142 622,90</b>	<b>90,88%</b>
	<b>75095</b>		Pozostała działalność	156 941,00	142 622,90	90,88%
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	26 000,00	96,30%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 600,73	90,02%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	125 941,00	113 022,17	89,74%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>75818</b>		Rezerwy ogólne i celowe	500,00	0,00	0,00%
		<b>4810</b>	Rezerwy	500,00	0,00	0,00%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>25 584,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>90905</b>		Pozostała działalność	25 584,00	0,00	0,00%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 584,00	0,00	0,00%
<b>Wydatki ogółem:</b>				<b>372 953,50</b>	<b>210 781,40</b>	<b>56,52%</b>

**Informacja**  
**z wykonania budżetu**  
**Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego**  
**za rok 2025**

Budżet Związku na 2025 rok uchwalono 23 grudnia 2024 roku w następujących wielkościach:

- Dochody - **184 529,06 zł**
- Wydatki - **184 529,06 zł**

W trakcie 2025 roku dokonano trzech zmian w budżecie. Ostatecznie po zmianach na koniec 2025 roku planowane dochody wyniosły **372 953,50 zł**, w tym: dochody bieżące **184 529,06 zł - 49,48 %** planowanych dochodów ogółem oraz dochody majątkowe **188 424,44 zł - 50,52%** planowanych dochodów ogółem. Kwota planowanych wydatków, w takiej samej wysokości, tj. **372 953,50 zł**, w tym: wydatki bieżące **158 941,00 zł - 42,62%** planowanych wydatków ogółem oraz wydatki majątkowe **214 012,50 zł - 57,38%** planowanych wydatków ogółem.

Zaplanowane dochody wykonano w **99,33%**, tj. w kwocie **370 458,07 zł**, w tym: dochody bieżące **182 033,63 zł**, co stanowi 49,14% wykonanych dochodów ogółem oraz dochody majątkowe **188 424,44 zł**, co stanowi 50,86% wykonanych dochodów ogółem.

Na kwotę wykonania dochodów składają się wpłaty od Członków Związku na pokrycie kosztów działalności wspólnej, stanowiącej wkład własny w związku z realizacją zadania „CANAL VELO – Budowa spójnego systemu sieci dróg i tras rowerowych Krainy Kanału Elbląskiego” – **186 589,77 zł** (50,37% zrealizowanych dochodów ogółem), składki członkowskie od gmin i powiatów należących do Związku na prowadzenie bieżącej działalności - **182 033,63 zł** (49,14% zrealizowanych dochodów ogółem) oraz wpłata stanowiąca wkład własny w związku z realizacją zadania „Odbudowa systemu wodnego Kanału Elbląskiego – etap I” – **1 834,67 zł** (0,50% zrealizowanych dochodów ogółem).

W 2025 roku poniesiono wydatki w wysokości **210 781,40 zł**, tj. **56,52%** planu, w tym: wydatki bieżące **144 122,90 zł**, co stanowi 68,38% wykonanych wydatków ogółem oraz wydatki majątkowe **66 658,50 zł**, co stanowi 31,62% wykonanych wydatków ogółem.

Na kwotę wykonania wydatków składają się koszty poniesione w związku z: zapłatą za wykonanie pełnej dokumentacji technicznej szlaku Canal Velo – **66 658,50 zł** (31,62% zrealizowanych wydatków ogółem), opłatą składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Łączy nas Kanał Elbląski – **1 500,00 zł** (0,71% zrealizowanych wydatków ogółem), zakupem materiałów biurowych oraz tonerów – **3 600,73 zł** (1,71% zrealizowanych wydatków ogółem), obsługą bankową, tj. prowizje bankowe, opłaty za rachunek bankowy i przelewy - **1 148,27 zł** (0,54% zrealizowanych wydatków ogółem), opieką autorską Respons (dotyczy programu księgowego) – **5 190,96 zł** (2,46% zrealizowanych wydatków ogółem), opłatą za domenę oraz utrzymanie strony www – **992,61 zł** (0,47% zrealizowanych wydatków ogółem), zapłatą za korzystanie z Platformy eZamawiający – **390,33 zł** (0,19% zrealizowanych wydatków ogółem) oraz wydatki poniesione w związku z funkcjonowaniem Regionalnego Biuletynu Informacji Publicznej – **600,00 zł** (0,28% zrealizowanych wydatków ogółem). Wydatkowano **10 000,00 zł** (4,74% zrealizowanych wydatków ogółem) na zapłatę za sporządzenie wizualizacji koncepcji oznakowania szlaku pieszo-rowerowego w związku z projektem „CANAL VELO – Budowa spójnego systemu sieci dróg i tras rowerowych Krainy Kanału Elbląskiego” oraz „Szlak Kulturowy Kanału Elbląskiego”. Poniesiono wydatki w wysokości **4 500,00 zł** (2,13% zrealizowanych wydatków ogółem) w związku z współudziałem w zorganizowaniu imprezy z okazji „Urodzin Kanału Elbląskiego”. Wydatki związane z kompleksowym prowadzeniem biura wyniosły **90 200,00 zł** (42,80% zrealizowanych wydatków ogółem). Na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano **26 000,00 zł** (12,34% zrealizowanych wydatków ogółem).

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosił **197 650,87 zł**.

Należności na koniec 2025 roku nie wystąpiły.

Zobowiązania na koniec 2025 roku wyniosły **34 768,00 zł**. Na kwotę zobowiązań składają się: 8 200,00 zł – opłata za kompleksowe prowadzenie biura Związku za miesiąc 12/2025, 984,00 zł – opłata za przedłużenie licencji programu do sporządzania aktów prawnych Legislator oraz 25 584,00 zł – opłata za opracowanie studium wykonalności i wniosku dla projektu „Odbudowa systemu wodnego Kanału Elbląskiego – etap I”. Zobowiązania zostaną opłacone bez przekroczenia terminu płatności.

**Informacja**  
**o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego**  
**za 2025 rok**

**1. ANALIZA PLANU**

Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego przyjęto przez Zgromadzenie Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego Uchwałą Nr 2/4/20224 z dnia 23 grudnia 2024 roku. W ciągu roku budżetowego 2025 wprowadzono do Wieloletniej prognozy finansowej dwie zmiany.

**2. DOCHODY**

Dochody Związku stanowią przede wszystkim dochody bieżące, które pochodzą z wpłat z tytułu składek członkowskich od gmin i powiatów będących członkami Związku. W 2025 roku do Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego należało 14 gmin: Gmina Miejska Ostróda, Gmina Ostróda, Gmina Miejska Elbląg, Gmina Elbląg, Gmina Miejska Iława, Gmina Iława, Gmina Morąg, Gmina Miłomłyn, Gmina Pasłęk, Gmina Małdyty, Gmina Rychliki, Gmina Zalewo, Gmina Markusy, Gmina Gronowo Elbląskie oraz 3 powiaty: Powiat Ostródzki, Powiat Elbląski i Powiat Iławski. Zgodnie ze Statutem składka płatna jest do 31 marca każdego roku.

Na dochody Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego w roku 2025 składały się również dochody majątkowe, tj. wpłaty od Członków Związku na pokrycie kosztów działalności wspólnej, stanowiącej wkład własny w związku z realizacją zadania „CANAL VELO – Budowa spójnego systemu sieci dróg i tras rowerowych Krainy Kanału Elbląskiego a także wpłata stanowiąca wkład własny w związku z realizacją zadania „Odbudowa systemu wodnego Kanału Elbląskiego – etap I”.

Planowane dochody w wysokości 372 953,50 zł zostały wykonane na dzień 31 grudnia 2025 roku w kwocie 370 458,07 zł, co stanowi 99,33% wykonania planowanych dochodów ogółem. Dochody bieżące wykonano w wysokości 182 033,63 zł (48,81% planowanych dochodów ogółem). Dochody majątkowe zrealizowano w wysokości 188 424,44 zł (50,52% planowanych dochodów ogółem).

### **3. WYDATKI**

Wydatki Związku stanowią przede wszystkim wydatki bieżące związane z prowadzeniem podstawowej działalności Związku.

Planowane wydatki w wysokości 372 953,50 zł zostały wykonane na dzień 31 grudnia 2025 roku w kwocie 210 781,40 zł, co stanowi 56,52% wykonania planowanych wydatków ogółem. Wydatki bieżące wykonano w wysokości 144 122,90 zł (38,64% planowanych wydatków ogółem). Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 66 658,50 zł (17,87% planowanych wydatków ogółem).

Związek Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego w roku 2025:

- nie udzielił pożyczek ani gwarancji dla innych podmiotów,
- nie posiadał zobowiązań wymagalnych,
- nie posiadał zobowiązań w postaci pożyczek, kredytów, obligacji.